

**Tengelic Község Önkormányzata Képviselő-testületének
5/2013.(II.15.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2013. évi
költségvetéséről a 10/2013.(VI.20.), 12/2013.(IX.11.), 13/2013. (X.30.),
1/2014.(I.23.), 3/2014. (III.12.) és a 6/2014. (V.5.) számú önkormányzati
rendelettel egységes szerkezetben**

Tengelic Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. §. (1) bekezdésében, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés b) foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, foglalt feladatkörében eljárva az Önkormányzat és Szerveit Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2011(III.24) önkormányzati rendelet 1. mellékletben meghatározott feladatkörében eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el.

**I. FEJEZET
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra és költségvetési szerveire terjed ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

**II. FEJEZET
AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI
2. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2013. évi költségvetése.**

2.§

(1)¹ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi

a) költségvetési bevételek előirányzatát	300 442 E Ft-ban
b) költségvetési kiadások előirányzatát	380 025 E Ft-ban
c) költségvetés egyenlegét: hiányát	79 583 E Ft-ban
d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványát	79 583 E Ft-ban
ebből: működési célú pénzmaradványt	49 583 E Ft-ban
felhalmozási célú pénzmaradványt	30 000 E Ft-ban

¹ Módosította a 6/2014. (V.5.) önkormányzati rendelet 1.§.-a, hatályos 2014.május 6.

e) a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit	0 E Ft-ban
ezen belül: a működési célú műveletek bevételeit	0 E Ft-ban
a felhalmozási célú műveletek bevételeit	0 E Ft-ban
finanszírozási célú műveletek kiadásait	0 E Ft-ban
ezen belül: a működési célú műveletek kiadásait	0 E Ft-ban
a felhalmozási célú műveletek kiadásait	0 E Ft-ban
f) költségvetésének bevételi főösszegét	380 025 E Ft-ban
f) költségvetésének kiadási főösszegét	380 025 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított tárgyévi költségvetési bevételeket és kiadásokat összesítve az 1.számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

3.§.

(1) A Képviselő-testület a Felhalmozási (beruházási) kiadások előirányzatát feladatonként, célonként a 3. számú melléklet szerint fogadja el.

(2) A Képviselő-testület a Felújítási kiadások előirányzatát feladatonként, célonként a 4. számú melléklet szerint fogadja el.

4. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 5. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi

- | | |
|-------------------------------|------------------|
| a) általános tartalékát | 0 E. Ft-tal, |
| b) működési céltartalékát | 5 000 E. Ft-tal, |
| c) felhalmozási céltartalékát | 9 900 E. Ft-tal, |
| ca) felújítási céltartalékát | 4 000 E. Ft-tal, |
| cb) beruházási céltartalékát | 1 900 E. Ft-tal |

hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az 5 000 ezer Ft-ot meg nem haladó mértékű működési valamint felhalmozási célú tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

7. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat (mint önálló jogi személy) bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportonként a 9. számú melléklet, a bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt feladatok, állami feladatok részletezésben a 9/a. számú melléklet, valamint az éves engedélyezett létszám előirányzatát, a közfoglalkoztatottak létszámát a 9/b. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri hivatal bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportonként a 10. számú melléklet, a bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt feladatok, állami feladatok részletezésben a 10/a. számú melléklet, valamint az éves engedélyezett létszám előirányzatát a 10/b. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

A Képviselő-testület a Tengelici Mézeskalács Óvoda bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportonként a 11. számú melléklet, a bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt feladatok, állami feladatok részletezésben a 11/a. számú melléklet, valamint az éves engedélyezett létszám előirányzatát a 11/b. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

10. §

A Képviselő-testület a 2013. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a 12. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

11. §

A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban és összesítve a 13. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

12. §

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást a 14. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

13. §

A képviselő-testület a stabilitási törvénynek az önkormányzat adósságot keletkeztető éves kötelezettség-vállalásának (hitelképességének) felső határát a 15. számú melléklet tartalmazza.

14. §

Az önkormányzat által társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, klubok, alapítványok 2012. évi támogatását a 16. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

3. A költségvetési többlet felhasználása, a költségvetési hiány finanszírozásának módja

15. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja az önkormányzat 2012. évi pénzmaradványa.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak 10 000 ezer Ft értékhatár alatti - a bankszámla-szerződésben rögzített 2013. évi kondíciókkal történő – aláírására.

16. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet pénzügyi pénzlekötés útján kell hasznosítani. Az ezzel kapcsolatos pénzügyi műveletek lebonyolítására a képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, a képviselő-testület utólagos tájékoztatási kötelezettsége mellett.

III. FEJEZET A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

4. Általános végrehajtási szabályok

17. §

(1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratukban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk, törekedve a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási és számviteli szabályok maradéktalan betartására az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.

(2) A költségvetésben jóváhagyott feladatok csak akkor valósíthatók meg, ha finanszírozásuk megoldható, a fedezet a forrás oldalon elkülönítetten rendelkezésre áll.

(3) Az önállóan működő és gazdálkodó valamint az önállóan működő költségvetési szervek gazdálkodásának pénzügyi bonyolítását a Polgármesteri Hivatal gazdálkodási ügyintézői végzik.

5. Előirányzatok megváltoztatása

18. §

(1) A helyi önkormányzat a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatait a rendeletének módosításával megváltoztathatja.

(2) A Polgármester előterjesztésére a Képviselő-testület a végrehajtott és bejelentett előirányzat-módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja figyelemmel a következőkre

- az első félévben a féléves beszámoló időpontját megelőzően,
- a 3/4 éves költségvetési tájékoztató készítését megelőzően szeptember 30-i állapotnak megfelelően;
- az éves beszámoló készítését megelőzően december 31-i állapotnak megfelelően.

19. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület a bevételeinek és kiadásainak előirányzatai között az 5 000 ezer Ft-ot meg nem haladó mértékű előirányzat átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza, aki az előirányzat átcsoportosításról a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

6. Költségvetési szervek pénzmaradványa

20. §

(1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen amikor az önkormányzat működése fizetésképtelenség miatt veszélybe kerül.

7. A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje

21. §

(1)² A képviselő-testület a költségvetés saját bevételeinek terhére államháztartáson kívüli támogatást nyújt.

² Módosította a 13/2013. (X.30.) önkormányzati rendelet 2.§. (1) bekezdése, hatályos 2013. október 31-től.

(2) A 16. számú mellékletben szereplő támogatások folyósítására támogatói megállapodás alapján kerülhet sor. A megállapodásban szükséges rögzíteni: a támogatás összegét, célját, rendeltetésszerű felhasználási kötelezettséget, elszámolási kötelezettséget, a finanszírozó ellenőrzési kötelezettségét, az előírt számadási kötelezettség elmaradása és nem cél szerinti felhasználás esetén a következményt.

(3) A (2) bekezdésben foglaltaknak megfelelően felhatalmazza a Polgármestert a támogatói megállapodások aláírására. Felhatalmazza a Pénzügyi Bizottságot az elszámolások ellenőrzésére és a Képviselő-testület tájékoztatására a költségvetési zárszámadási rendelet megalkotásáig.

(4) A támogatási kérelem minden év január 31 napjáig nyújtható be.

(5) A támogatás folyósítására a támogatási megállapodás aláírását követő 30 napon belül kerül sor.

(6) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik .

(7) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év január 31. napjáig köteles eleget tenni.

(8) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 3 évig nem ítéltető meg.

(9)³ Az államháztartáson kívüli forrás – az alapítványi forrás kivételével - önkormányzat részére történő átvételéről

a) a polgármester dönt amennyiben annak átvétele az önkormányzat számára többlet pénzügyi kötelezettségvállalást nem jelent,

b) amennyiben annak átvétele az önkormányzat számára többlet pénzügyi kötelezettségvállalást jelent

ba) 100 e Ft értékhatárig a polgármester

bb) 100 e Ft értékhatár felett a képviselő-testület dönt.

(10)⁴ A polgármester az államháztartáson kívüli forrás átvételéről a döntést követő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

(11)⁵ Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről szóló megállapodást a polgármester köti meg.

IV. FEJEZET LÉTSZÁM ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS

22. §

(1) A polgármesteri hivatal által tervezett jutalom címén teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés előirányzat az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 2 %-a.

³ Kiegészítette a 13/2013. (X.30.) önkormányzati rendelet 2.§. (2) bekezdése, hatályos 2013. október 31-től.

⁴ Kiegészítette a 13/2013. (X.30.) önkormányzati rendelet 2.§. (2) bekezdése, hatályos 2013. október 31-től.

⁵ Kiegészítette a 13/2013. (X.30.) önkormányzati rendelet 2.§. (2) bekezdése, hatályos 2013. október 31-től.

(2) A polgármesteri hivatal által tervezett teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés előirányzat céljuttatás címén nem haladhatja meg az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 2 %-át.

23. §

A Képviselő-testület a köztisztviselőket megillető cafetéria keret éves bruttó összegét 1.705.000.-Ft összegben, a közalkalmazotti és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozókat megillető cafetéria keret éves összegét bruttó 5.302.000-Ft összegben állapítja meg. A megállapított összeg a munkáltató által megfizetendő közterheket is magába foglalja.

V. FEJEZET ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

24. §.

(1) Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2013. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

Tengelic, 2013. február 12.

Gáncs István
polgármester

Tolnai Lászlóné
jegyző

Kihirdetve: 2013. február 15.

Tolnai Lászlóné
jegyző

A 5/2013. (II.15.) számú önkormányzati rendelet indoklása.

BEVÉTELEK:

Önkormányzatunk költségvetési bevételeinek főösszege 286 917 e Ft, mely az előző évi (281 058 e Ft) eredeti költségvetési bevételi előirányzat 102,08 %- a. Hitelfelvételt nem tervezünk.

Az elfogadott 2013. évi költségvetési koncepció alapján önkormányzatunk a bevételek és a kiadások tervezésekor a - legszigorúbb takarékoságot szem előtt tartva – a legteljesebb számbavételre törekedett.

I. Működési költségvetési bevételek:

A működési költségvetési bevételeink 2013. évi előirányzata **222 676 e Ft**, mely összeg az előző évi tervezett működési bevételekhez képest 4,58 % csökkenést mutat. Bevételeink csökkenése több bevételi előirányzat csökkenéséből adódik. A 2013. évi költségvetés bevételeit és kiadásait az előző évi tényadatokra építve terveztük, természetesen figyelemmel infláció mértékére, központi és helyi döntésekre, helyi adottságokra, gazdasági előrejelzésekre.

1. Intézményi működési bevételeink (38 18 e Ft). Ez a tétel az előző évhez képest 33,78 % - os a bevételi előirányzat csökkenés.

Ezen belül:

Nyújtott szolgáltatások ellenértéke előirányzatunk összesen: 13 353 e Ft. Ezen a tételeken az előző évben még szerepelt a Zomba Község önkormányzatától származó étkezési díjbevételek. Ez az idén már itt nem jelenik meg, mivel az önkormányzat látja el az iskolai és az óvodai étkeztetést. Itt szerepel még a TEIT-től 2013-ben az önkormányzatot megillető bevétel.

Bérleti bevételek: (3 205 e Ft) A képviselő-testület döntése alapján az önkormányzat nem lakáscélú épületeinek bérleti díja, a közterület helyfoglalás díja , sportcsarnok terembérleti díja a lakbér bevételek és a földbérleti díjtétel a 2012 évhez viszonyítva nem emelkedtek.

Az intézményi ellátási díjak tételsoron a szociális étkeztetés és a vendég étkeztetés, valamint az óvodai és az iskolai étkezés díjbevétele szerepel. 2013 –re ezt 10 547 e Ft-ban irányoztuk elő, az étkezést igénybe vevők száma a tavalyi év során nem változott.

Alkalmazottak térítése: az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az óvoda dolgozóinak térítési díját tartalmazza, melynek összeg az előző évi tervadatokhoz viszonyítva 327 e Ft-tal nő.

Általános forgalmi adó bevétel: 6 849 e Ft, ami a tavalyi előirányzathoz képest 4 194 e Ft csökkenés. A számlázott szolgáltatásainkkal együtt csökken az ÁFA bevétel is.

Működési célú hozam és kamatbevételek : 2013-ban 1 000 e Ft-tal építettük be. Továbbra is célunk a szabad pénzeszközeink lekötése, de nem várunk akkora bevételt belőle, mint 2012-ben.

Egyéb működési célú bevételek előirányzata tartalmazza a továbbszámlázott szolgáltatások ellenértékét (1 237 e Ft) a költségvetés bevételi és kiadási oldalán azonos összeggel szerepel (dologi kiadások között) . Ezek a szolgáltatások , a telefondíjak, bérelt ingatlanok közüzemi díjainak (gáz, víz, villany) bérlőknek történő továbbszámlázását tartalmazzák. Technikai jellegű tétel.

2. Közhatalmi bevételek:

Az önkormányzat közhatalmi bevétele 53 850 e Ft, mely tartalmazza a helyi adó bevételeket. (idegenforgalmi adóját, iparüzési adót, valamint a magánszemélyek kommunális adóját).

Az átengedett központi adókból származó bevételeket a 2012. évi szinten terveztük.

A Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek előirányzatát 4 150 e Ft-ra terveztük. A Pótlékok, bírságok összege 550 e Ft, a Talajterhelési díj összege 1 000 e Ft.

A hatósági jogkörhöz köthető igazgatási szolgáltatási díj bevételek tétel (100 e Ft). Ez a bevétel teljes egészében a Polgármesteri Hivatal bevétele.

3. Működési célú támogatás államháztartáson belülről:

Az államtól kapott támogatás az idei évtől feladatfinanszírozás, összesen 130 808 e Ft.

A Helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladatához kapcsolódó támogatások összege 110 842 e Ft.

Ez a következő tételekből áll:

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

- önkormányzati hivatal működésének támogatása: 28 991 e Ft
- település üzemeltetés támogatása: 12 763 e Ft
- beszámítás összege: -9 623 e Ft
- egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása: 6 413 e Ft.

Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:

- óvodapedagógusok bérének támogatása: 14 160 e Ft
- óvodapedagógusok munkáját segítő dolgozók: 4 896 e Ft
- óvoda működésének támogatása: 3 186 e Ft
- óvodai étkeztetés támogatása: 4 488 e Ft
- iskolai étkeztetés támogatása: 9 690 e Ft.

Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása:

- hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz: 9 314 e Ft
- szociális étkezés: 2 657 e Ft
- falugondnoki és tanyagondnoki szolgálat: 1 997 e Ft
- egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása: 19 202 e Ft.

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:

- nyilvános könyvtári feladatok támogatása: 2 708 e Ft.

Központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatás:

Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok:

- üdülőhelyi feladatok támogatása: 3 971 e Ft
- lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása: 1 087 e Ft.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről:

- védőnői szolgálat támogatása: 2 800 e Ft
- RHK Kft-től kapott támogatás: 12 108 e Ft.

II. Felhalmozási költségvetési bevételek:

Eredetileg ebben az évben nem terveztük.

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Önkormányzati kiadásaink a 2013-es tervezés alapján meghaladják bevételeinket, ami azt jelenti, hogy költségvetésünket egyensúlyba hozásához elsődlegesen belső forrást kell beállítani.

Az Önkormányzat pénzmaradványának pontos összege csak a zárszámadást (állammal szembeni elszámolást) követően lesz ismert, de előzetes kalkulációk alapján 64 241 e Ft pénzmaradvány beépítésre kerül a tervezés során. Így az önkormányzat a költségvetési hiányát belső finanszírozással meg tudja oldani. A működési célú pénzmaradványt 36 649 e Ft-ban, a felhalmozási pénzmaradványt 27 592 e Ft-ban határoztuk meg.

Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Költségvetésünket egyensúlyba hozásához nem kell működési célú hitelt felvenni.

KIADÁSOK:

A **személyi juttatások** tervezésénél figyelembe vettük a 2013. évre vonatkozó jogszabályi változásokat. Soros lépéseken kívül bérfelvezést csak a törvényi előírásoknak megfelelően tervezünk. A személyi juttatások főösszege 77 826 e Ft, mely az előző évi tervhez képest 31,92 %-kal nő. Ez évtől az önkormányzathoz került az óvoda intézménye, ez emeli a kiadási előirányzatunkat.

Az Önkormányzat személyi kiadásai 30 490 e Ft, a Polgármesteri Hivatal alkalmazottainak kiadásai 29 856 e Ft, az Óvoda személyi juttatásai 17 480 e Ft-ot tesznek ki.

Jutalomra a rendszeres személyi juttatások 2 %-át tervezzük

A jubileumi jutalom tervezett összege 470 e Ft.

Az alkalmazottak étkezési hozzájárulását - a képviselő-testület határozata alapján - építjük be a költségvetésbe, melynek összege melegétkezés igénybevétele esetén közalkalmazotknál és a köztisztviselők esetében is ez az összeg 10 000 Ft / fő / hó.

Az esedékes a munkaruha juttatást biztosítjuk dolgozóinknak.

Munkaadókat tehelő járulékok

Az eredeti előirányzatunk 21 740 e Ft, mely több, mint az előző évben. Az emelkedés oka a jogszabályok változása, pl. a béren kívüli juttatások után EHO fizetési kötelezettség emelkedett, ill. emelkedtek a bér kifizetések is.

A dologi kiadások és egyéb folyó kiadások tervezett összege 123 886 e Ft. Összességében az előző évi tervhez képest 13 561 e Ft- tal nő. Az Önkormányzat kiadási előirányzata 94 094 e Ft, a Polgármesteri Hivatal dologi kiadása 23 014 e Ft, az Óvoda kiadási előirányzata 6 779 e Ft.

A dologi kiadások tételen az előző évi tényadatokból indultunk ki és ezzel számoltunk, kivéve a közüzemi díjakat, ahol a magasabb előirányzatot terveztünk. A készlet beszerzéseknél, szolgáltatásoknál csak a legszükségesebb kiadásokat tervezzük.

A dologi kiadások tartalmazzák a készlet beszerzéseket 34 163 e Ft összegben (gyógyszer, irodaszer, nyomtatvány, könyv, tüzelőanyag, tüzelőanyag, kis értékű tárgyi eszközök),

A szolgáltatások jogcím a gázszolgáltatás díját , vízszolgáltatási díjakat, áramszolgáltatási díjakat, telefondíjat , kommunikációs szolgáltatások díját, vásárolt élelmezést, szállítási szolgáltatást, karbantartást és egyéb szolgáltatásokat tartalmazza. A dologi kiadásokon belül a szolgáltatások kiadási előirányzata 50 030 e Ft.

A különbéle dologi kiadások összege 33 055 e Ft. Ez tartalmazza a vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFÁ-ját, a kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFÁ-ját, a belföldi kiküldetést, valamint egyéb különféle dologi kiadásokat.

Az egyéb folyó kiadások tervezett összege 6 639 e Ft. A folyó kiadások az előző évi maradvány elszámolását, rehabilitációs hozzájárulást, munkáltatói SZJA- t , különféle adókat, díjakat, kamatkiadásokat tartalmazza.

Egyéb működési célú kiadások:

Működési célú támogatás államháztartáson belülről:

Tűzoltóság Szekszárd	576 e Ft
EÜ Gondnokság Szekszárd (ügyelet)	553 e Ft

	1 129 e Ft

Ide terveztük a Zomba Intézményi Társulásnak az elszámolás után járó összeget is. Ez 675 e Ft.

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre:

Polgárőrség Tengelic	100 e Ft
Nyugdíjas Klub Tengelic – Szőlőhegy	60 e Ft
Tengelici Sportkör	1 600 e Ft
Rolocate Kézilabda Egyesület Tengelic	400 e Ft
Felnövekvő Nemzedékért Alapítvány Tengelic	120 e Ft
Horgászgyesület Tengelic	50 e Ft
Vöröskereszt	30 e Ft
Tengelic Községért Alapítvány	340 e Ft
3T Civil Szervezet	40 e Ft
Tengelic Szőlőhegyért Egyesület	40 e Ft
Rendőrség támogatása	60 e Ft

Összesen:	2 840 e Ft

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

A társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatásra összesen 26 229 e Ft előirányzatot tervezünk. Ez az összeg az előző évi előirányzatnál (26 788 e Ft) 559 e Ft-tal kevesebb. 2013-tól az Ápolási díjak kifizetése már járási feladat.

A tervezett juttatások részletezése az alábbi:

Központosan támogatott juttatások:

Rendszeres szociális segély (90 %)	2 230 e Ft
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás (80 %)	15 500 e Ft
Lakásfenntartási támogatás (90 %)	6 300 e Ft
Ápolási díj (75 %) (csak 2012. dec.)	254 e Ft

	24 284 e Ft

Nem támogatott önkormányzati juttatások:

Pénzbeli átmeneti segély	85 e Ft
Pénzbeli temetési segély	60 e Ft
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás pénzbeli	420 e Ft
Rendkívüli természetbeni GYV támogatás	580 e Ft
Természetben nyújtott átmeneti segély	300 e Ft
Köztemetés, közgyógyellátás	500 e Ft

	1 945 e Ft

Összesen: 26 229 e Ft

Felhalmozási kiadások:

A felhalmozási kiadások előirányzatait részletesen a 3-4. sz. melléklet tartalmazza.

Tartalékok:

Működési célú általános tartalék a helyi önkormányzat költségvetésében 5 000 e Ft. Ebből a

Felhalmozási célú tartalékunkat 5 900 e Ft-ban állapítjuk meg.

Hitelek törlesztése:

Előző évről áthúzódó hiteltörlesztésünk nincs.

Mérleg

A 2. sz. melléklet az önkormányzat kiadásait és bevételeit, működési és felhalmozási bontásban mutatja be. A működési bevételek és kiadások főösszege 259 325 e Ft, a felhalmozási bevételek és kiadások főösszege pedig 27 592 e Ft. A felhalmozási kiadások összege a költségvetés főösszegének 9,62 %-a.

Tengelic, 2013. február 12.

Gáncs István s.k.
polgármester

Tolnai Lászlóné s.k.
jegyző